

Dagsorden for ekstraordinært bestyrelsesmøde 4/2012

mandag den 11. juni 2012 kl. 13.00-16.00

i mødelokalet, bygn. 01

DAGSORDEN

BILAG

1. Godkendelse af dagsorden.
2. Godkendelse af referat af bestyrelsens møde 3/2012, den 24. april 2012 4/2012/24
3. Strategisk temadrøftelse; økonomi og administration herunder: 25
 - Langtidsbudget for RUC – hvad sker der, hvis der ikke kommer nye globaliseringsmidler fra 2013 og frem?
 - RUC's budgetmodel (pixiudgave). () 25A
4. Igangsættelse af procedure for udpegning af 2 nye eksterne medlemmer til bestyrelsen - herunder status vedr. udpegning af formandskab for aftagerpanelerne. 26
5. Investeringsafkast i perioden januar til april 2012. 27
6. Status for rektoratets arbejde med bestyrelsens beslutninger. 28
7. Arbejdsdeling bestyrelse/rektorat. 29
8. Orientering fra bestyrelsesformanden.
9. Orientering fra rektoratet. 30
10. Eventuelt.

Christian S. Nissen



**Pkt. 2 Godkendelse af referat af bestyrelsens møde 3/2012,
den 24. april 2012**

Sagsfremstilling:

Udkast til referat af bestyrelsesmøde 3/2012 blev udsendt til bestyrelsen den 28. april 2012. Der indkom ikke bemærkninger til referatet.

Indstilling:

Rektoratet indstiller referat af møde 3/2012 til godkendelse.

ROSKILDE UNIVERSITET

Rektorsekretariatet



DATO/REFERENCE

28. april 2012

JOURNALNUMMER

UDKAST

REFERAT AF BESTYRELSESMØDE 3/2012 tirsdag den 24. april 2012 kl. 13.00-16.06

Referatet godkendes på næste møde

Opfølgning og
udførelses-an-
svarlig

Til stede:

Medlemmer:

Christian S. Nissen (formand)
Frank Birkebæk (næstformand)
Anne-Grete Lysgaard
Annette Toft
Geir Ellingsrud
Anne Birgitte Richard (suppleant for Helge Hvid)
Charlotte Levin
Therese Heide
Kasper Bjerring Petersen

Rektorat:

Rektor Ib Poulsen
Prorektor Hanne Leth Andersen
Universitetsdirektør Peter Lauritzen

Afbud:

Helge Hvid

I behandlingen af punkt 2, Godkendelse af årsrapport 2011, deltog endvidere:

Kontorchef Lars Tang og specialkonsulent Peter Kjær Strandlyst, Rigsrevisionen, og
Statsautoriserede revisorer Per Nørgaard Sørensen og Jens Olsson, PricewaterhouseCoopers (PWC).

Bestyrelsesformanden bød velkommen til bestyrelsesmødet specielt til kontorchef Lars Tang og specialkonsulent Peter Kjær Strandlyst, Rigsrevisionen(RR), statsautoriserede revisorer Per Nørgaard Sørensen og Jens Olsson, PriceWaterhouseCoopers (PWC) og Anne Birgitte Richard (suppleant for Helge Hvid).

Bestyrelsen godkendte følgende dagsorden:

1. Godkendelse af dagsorden.

1. Godkendelse af dagsorden.
2. Årsrapport 2011 og revision 2011, herunder afrapportering af udviklingskontrakt 2011 og vurdering af økonomistyringen på RUC.
3. Referat af bestyrelsens møde 2/2012 den 28.februar 2012.

	4. <u>Beslutning vedr. NSM.</u> 5. <u>Uddannelsesforslag til akkreditering.</u> 6. <u>Fastsættelse af optagelsestal.</u> 7. <u>Udviklingskontrakt 2012-2014.</u> 8. <u>Program for bestyrelsens seminar den 6.-7. juni 2012.</u> 9. <u>Orientering fra bestyrelsesformanden.</u> 10. <u>Orientering fra rektoratet.</u> 11. <u>Eventuelt.</u>	
2.	<u>Årsrapport 2011 og revision 2011, herunder:</u> • <u>Afrapportering af udviklingskontrakt 2011.</u> • <u>Vurdering af økonomistyringen på RUC.</u>	
	Bilag 3/12/2016. Bestyrelsesformanden gav universitetsdirektøren ordet for indledende bemærkninger. Universitetsdirektøren gav udtryk for sin tilfredshed med det samlede resultat for 2011 på kr. 21,3 mio. kr. Resultatet betød, at RUC's egenkapital ekskl. statsforskrivning pr. 1/1-12 beløb sig til ca. 85 mio. kr. Heraf havde bestyrelsen allerede disponeret godt 33 mio. kr. til strategitiltag. Som særlige opmærksomhedspunkter fremhævede universitetsdirektøren en positiv stigning i RUC's STÅ-indtægt i 2010-11 og at ph.d.-optagsmålet var nået. Derimod var der et bekymrende fald i den tilskudsfinansierede forskning fra 110 mio. kr. i 2010 til 88 mio. kr. i 2011. Der måtte som tidligere år noteres en betydelig forskel på prognose 2 og det endelige regnskab. Det var beklageligt men hang bl.a. sammen med prognosens grundlag i forsigtige selvangivne skøn. Med den ændrede økonomistyring fra 2012 med indførelse af periodiserede budgetter forventede universitetsdirektøren dog, at problemet fremover ville blive mindre. Institutionsrevisor PWC gennemgik på formandens anmodning revisionsprotokollatet til årsrapporten for 2011. PWC tilkendegav i protokollatet tilfredshed med årsrapporten, der ikke gav anledning til bemærkninger og derfor kunne revisionspåtegnes uden forbehold eller påtegninger. PWC roste RUC's økonomistyring og regnskabssystemerne, der gav et meget pålideligt grundlag for årsregnskabet. Som opfølgningspunkt fra revisionsprotokollen i 2011 pegede PWC på den betragtelige forskel der var på prognose 2-resultatet på 9 mio. kr. og det faktiske resultat på 21 mio. kr. Problemet med stor forskel i prognosen sidst på regnskabsåret og det endelige regnskabsresultat var ikke enestående for RUC men en generel tendens på universiteterne. RUC's procedure for afstemning af væsentlige regnskabsposter var i orden, og PWC noterede sig, at tidligere påpegede problemer vedrørende løn var løst. De tidligere påpegede problemer i forbindelse med aftalen om Øresundsuniversitetet ville løse sig i forbindelse med udløbet af aftalen i sommeren 2012. Indtil samarbejdets opløsning anbefalede PWC, at der	RK/FIT

løbende blev fulgt op på mellemregninger.

Enkelte af de eksternt finansierede projekter trængte til nærmere gennemgang, og revisionen havde fremsat konkrete forslag til forbedringer. RUC's it-kontrol havde også givet revisionen anledning til enkelte forslag til forbedringer.

Bestyrelsesformanden fandt det ikke tilfredsstillende at der måtte noteres et tab på projekter på grund af dårlig økonomistyring. Der måtte ikke være tab på et sådant grundlag, og bestyrelsesformanden anmodede rektoratet om at aflægge en redegørelse med en forklaring af tabet på projekterne.

Rigsrevisionen gennemgik og kommenterede kort sin erklæring og beretning. Regnskabet fandtes tilfredsstillende og kravene til god og pålidelig forvaltning opfyldt. Rigsrevisionen noterede sig, at der var sket store forbedringer på RUC gennem de senere år.

Den tilskudsfinansierede forskningsvirksomhed så grundlæggende godt ud og PWC havde bemærket sig den controlling RUC selv havde iværksat på området i 2011, men der skulle til stadighed være opmærksomhed på projekterne herunder de ældre projekter, der i lang tid efter deres afslutning kunne give problemer med tilbagebetalingskrav.

Rigsrevisionen havde med tilfredshed noteret, at bemærkninger til protokol og beretning blev opfyldt. RUC's målrapportering var fin og gav et godt overblik. Der var enkelte bemærkninger angående RUC's engagement i Øresundsuniversitetet og om RUC's IT-forhold. Rigsrevisionen bemærkede i øvrigt de meget store forbedringer, der var sket i RUC's økonomistyring og regnskabsaflæggelse de senere år.

Bestyrelsesformanden takkede for gennemgangen, fremhævede øvrige væsentlige forhold i bilagene og bad så om evt. kommentarer til revisionsgennemgangen. Gennemgangen gav ikke anledning til bemærkninger.

Herefter behandledes selve årsrapporten. Bestyrelsen var godt tilfreds med resultatet og roste RUC's ledelse. Under drøftelsen berørtes bl.a. ønsket om fremadrettet at søge at finde en løsning, der sikrer større overensstemmelse ml. prognose 2 og det endelige regnskabsresultat, årsagen til størrelsen af de afholdte lønrefusioner, frafaldsproblematikken, samarbejdsrelationer med professionshøjskolerne, mulighederne for at øge den eksterne finansiering gennem øget samarbejde med erhvervslivet mm.

Det blev aftalt, at frafaldsproblematikken snarligt skulle drøftes i bestyrelsen.

Rektoratet besvarede spørgsmålene.

Bestyrelsesformanden roste resultatet og det fine arbejde, der var udført på RUC. Han påpegede, at den generelt forringede økonomiske situation i samfundet ville begrunde en økonomisk tilbageholdenhed også i de kommende år. Finanslov 2013 ville formentlig indebære yderligere besparelser for universiteterne, og globaliseringsmidlerne måtte frygtes drastisk nedbragt. Et andet væsentligt forhold var den øgede politiske interesse for universiteternes egenkapitalforhold, hvis generelle størrelsesorden efter nogles opfattelse kunne begrunde, at der blev tildelt universiteterne færre midler. Dette kunne bringe RUC i en økonomisk klemme, da RUC ikke har nogen større egenkapital. Forholdet kunne tvinge RUC til en revurdering af sin egenkapital.

	Rektoratet ville udarbejde den ønskede redegørelse med en forklaring af tabet på projekterne. Bestyrelsen godkendte Årsrapport 2011 og underskrev årsrapport og revisionsprotokollat.	
3.	<u>Godkendelse af referat af bestyrelsens møde 2/2012, 28. februar 2012.</u> Bilag 17. Referat af bestyrelsens møde 2/2012 den 28. februar 2012 blev godkendt med følgende tilføjelse til punkt 14, eventuelt (ændringen er understreget): Bestyrelsesmedlemmerne kunne ved henvendelse til rektorsekretariatet få tilsendt <u>de eksterne forskningsevalueringspanelers rapporter.</u> Bestyrelsesformanden havde bedt rektoratet foranledige, at beslutningen fremover ved afslutningen af hvert punkt blev fremhævet i en ramme. Referat af bestyrelsesmøde 2/2012, 28. februar 2012 blev godkendt.	RKS/adn
4.	<u>Beslutning vedr. NSM.</u> Bilag 18. På baggrund af de løbende mandater fra bestyrelsen havde rektoratet siden december 2011 drøftet udviklingsmulighederne for NSM med institutlederen for NSM. Undervejs havde Geir Ellingsrud deltaget som konsulent i drøftelserne. Rektor meddelte, at rektoratet var glad for, at kunne fremlægge en indstilling vedr. NSM, der var udarbejdet i fællesskab med institutlederen, og rektor takkede Geir Ellingsrud for hans bidrag til arbejdet, der blev afsluttet, før indstillingen blev udarbejdet. Indstillingen havde været drøftet i Akademisk Råd og Hovedsamarbejdsudvalget, og AR og HSU havde tilsluttet sig indstillingen. Der var udbredt opbakning til og forståelse for indstillingen på universitetet, dog fandt ikke alle institutledere – og heller ikke alle medarbejdere - at indstillingen om et stort ekstra tilskud var optimal. Rektor redegjorde kort for indstillingen, der skulle ses som en overordnet uddannelsesstrategisk beslutning i en tid, hvor der var behov for naturvidenskabelige kandidater mange steder i samfundet og hvor RUC's uddannelsesstruktur og anvendelsesorientering gav særlige muligheder for at skabe attraktive kombinationer på tværs af hovedområderne. Der var brug for, at RUC kunne tilbyde tværfaglige uddannelser, der modsvarede tidens behov, og som fremstod som et reelt alternativ. RUC's naturvidenskabelige uddannelser skulle derfor tydeligt fremstå som et alternativ til DTU's og KU's uddannelser. Rektoratet fandt, at der lå et stort potentiale i kombinationerne med NSM's fagligheder og lagde derfor vægt på, at instituttets plan åbnede for større samarbejde udadtil, både med RUC's øvrige fag og institutter og med virksomheder og organisationer uden for RUC.	RK/FIT

Rektoratet var bevidst om, at den udvikling, som NSM stod over for, krævede ressourcer.

Rektoratet lagde vægt på at NSM ifølge den fremlagte plan ville:

- Skabe øget synlighed og profilere de eksisterende uddannelser.
- Styrke netværket med eksterne parter.
- Fremme anvendelsesorienteringen i kandidatuddannelserne med den særlige science agent profil, med virkning for nye kandidatstuderende fra september 2012.

Det var rektoratets opfattelse, at disse tiltag ville øge søgningen, studentertallet og gennemførslen på normeret tid.

NSM's fag gav stort potentiale for de studerende på arbejdsmarkedet, når de blev kombineret med fag uden for samme fagvifte, men alligevel var hovedområdekombinationer med NAT meget mindre benyttet end HUM-SAM-kombinationerne. Derfor lagde rektoratet vægt på at NSM ville bidrage aktivt til at

- Skabe mere samarbejde mellem hovedområderne
- Samarbejde med andre uddannelser på RUC, ikke mindst i relation til virksomhedsledelse, forvaltning og teknologi
- Nedjustere vejledningsnormerne med mindst 20 % samlet set

Samtidig lagde rektoratet vægt på, at der blev skabt ro og gode arbejdsbetingelser på instituttet, og at der blev skabt en fælles bevidsthed på RUC om opgaven med at opretholde RUC som et reelt tværfagligt alternativ til de mere klassiske naturvidenskabelige eller ingeniørfaglige uddannelser i hovedstadsområdet.

Rektoratets indstilling til bestyrelsen vedrørende den økonomiske ramme for NSM i perioden 2012-2015 indebar:

1. At der i perioden 2012-2016 tilførtes NSM i alt yderligere 14,5 mio. kr.
2. At NSM's underskud for 2011 på 4,19 mio. kr. (efter STÅ-korrektion ca. 3,3 mio. kr.) skulle indgå i NSM's femårige balance på linje med de øvrige institutter. Dvs. at der - inklusive det nye tilskud på 14,5 mio. kr. skulle være balance i NSM's regnskab for perioden 2012-2016 - når dette blev gjort op efter afslutningen af regnskab 2016.
3. Den generelle budgetmodel for RUC omfattede også NSM - med følgende korrektion vedrørende STÅ-indtægterne:
 - a) NSM fik i perioden 2012-2016 mulighed for at anvende øgede STÅ-indtægter i forhold til øgede driftsomkostninger, dog således, at den årlige udmeldte nettobudgetrammen altid skulle overholdes. Dette ville overordnet være omkostningsneutralt for RUC's samlede budget.
 - b) NSM vil som følge heraf i 2012-2016 indgå proforma i VIP-allokeringen, og såfremt denne gav flere VIP-ressourcer til NSM, vil dette ikke øge NSM's budgetramme (ellers ville midlerne blive givet 2 gange), men såfremt denne skulle give NSM færre ressourcer, ville NSM's budgetramme blive reduceret (ellers koster det RUC's samlede budget, da en reduktion ville betyde øgede

	ressourcer et andet sted). 4. De 14, 5 mio. kr. skulle finansieres via de 11 mio. kr. i ekstra over skud fra RUC's samlede regnskab 2011 (dvs. egenkapitalen) samt 3,5 mio. kr., der skulle hentes via de samlede rammer for perioden 2012-2016 (dvs. reduktion af de andre institutter, bibliotekets og fællesadministrationens budgetter i perioden). I bestyrelsens drøftelse af indstillingen blev det bl.a. understreget: • At der var tilfredshed med, at det var lykkedes rektoratet at nå frem til en indstilling i enighed med institutlederen. • At det fandtes bekymrende, at det i det fremsendte referat fra personalemøde på NSM fremførtes, at man fandt, at rektorat og bestyrelse ikke havde været tilstrækkeligt konstruktive i forhold til NSM. Med den foreliggende indstilling var der skabt en redningsplanke, og bestyrelsen forudsatte, at der nu blev skabt resultater. • At der for at give mulighed for at følge udviklingen skulle udarbejdes en handlingsplan og opstilles delmål for det videre, store arbejde, der skulle igangsættes på NSM på uddannelsesområdet, rekruttering af studerende, indhentning af ekstern finansiering m.v. • At der øjeblikkeligt ville skulle foretages ændringer, hvis der skete afvigelser i negativ retning. • At instituttets medarbejdere og studerende måtte gøre en meget stor indsats for at sikre en øget rekruttering af Nat-studerende til RUC. Rektoratet ville udarbejde en opfølgningsplan, som bestyrelsen ville blive holdt orienteret om. Afrapportering skulle finde sted en gang årligt, første gang i forbindelse med prognose 2 (novembermødet). Bestyrelsen godkendte herefter rektoratets indstilling.	
5.	<u>Uddannelsesforslag til akkreditering.</u> Bilag 19. Bestyrelsesformanden henviste til det udsendte bilag og bad prorektor indlede behandlingen af de forelagte to uddannelsesforslag. Prorektor redegjorde for uddannelsesforslagene og deres berettigelse samt for den proces, der var gået forud. Uddannelsen i Spacial Design var en uddannelse der var helt ny i sin art og et eksempel på et nyt udviklingsområde hvor RUC står stærkt forskningsmæssigt. Uddannelsen i kommunikation ville styrke datalogi og kommunikation. Prorektor bemærkede, at Akademisk Råd havde kritiseret kommunikationsuddannelsesforslaget, der ikke fandtes at rumme tilstrækkelig datalogi. Næste runde med nye uddannelser var igangsat, og rektoratet afventede prioriterede forslag fra institutterne. Prorektor benyttede lejligheden til at bemærke, at der var behov for en gentænkning af RUC's processer omkring nye uddannelser generelt med særligt henblik på bestyrelsens rolle. Måden og tidspunktet at forelægge uddannelsesforslagene for bestyrelsen skulle indgå i gentænkningen/revisionen. Det var planen at udarbejdelsen af en policy for oprettelsen af nye uddannelser på dagsordenen for bestyrelsesseminaret til juni 2012 med henblik på en beslutning om en hensigtsmæssig fremtidig bestyrelsesinddragelse.	RK/HLA/UI

	Bestyrelsen drøftede og kommenterede uddannelsesforslagene, herunder om uddannelserne var tilstrækkeligt nytænkte, om hensigtsmæssigheden af så vidt muligt at undgå et etablere uddannelser, der var i konkurrence med eksisterende uddannelser, om bestyrelsens lidt utydelige rolle i forbindelse med udbuddet af uddannelser mm. Bestyrelsesformanden henviste til, at bestyrelsens skal godkende alle forslag forud for akkrediteringsforelæggelse. Han bemærkede, at en relativ tidlig bestyrelsesforelæggelse dog var vigtig, således at der ikke blev spildt for meget tid med forberedelse af forslag, som bestyrelsen ikke kunne bakke op. Formuleringen af en policy på området for fremtiden var hensigtsmæssig og forudsattes formuleret på bestyrelsesseminaret i juni måned 2012. Bestyrelsesformanden udtrykte generel skepsis ved de mange nye uddannelser på universiteterne. Arbejdsgiverne var forvirrede over de mange nye uddannelser og deres indhold. Han mente, at der var behov for større opmærksom på, hvilke forudsætninger der skulle være til stede, inden nyformuleringen af en uddannelse påbegyndes, herunder hvornår der var et reelt behov for en ny uddannelse og hvornår der blot var behov for en justering af en eksisterende uddannelse. Rektoratet ville fremlægge forslag til policy for nye uddannelser på bestyrelsesseminaret. Bestyrelsen tiltrådte rektoratets indstilling og godkendte de fremlagte uddannelsesforslag, Spatial Design og Kommunikation, til akkreditering.	
6.	<u>Fastsættelse af optagelsestal.</u>	
	Bilag 20. Bestyrelsesformanden henviste til det udsendte bilag om optagelsestal for bacheloruddannelserne i 2012, og bad rektor indlede punktets behandling. Rektor redegjorde nærmere for bilagets indhold og forklarede grundlaget for tallene. Bestyrelsen kunne bakke om indstillingen, men studenterrepræsentanterne advarede mod pladsproblemer og fremhævede herunder pladssituationen på Sambach, hvor studerende måtte sidde på gulvene. Dette var en problemstilling, der skulle håndteres. Bestyrelsen godkendte indstillingen om, at det samlede optagelsestal i 2012 øges med 90 studerende, etablering af et ekstra Humbach-hus, opjustering på optagelsesområderne med Journalistik, og nedjustering af optagelsestallet på Sambach.	
7.	<u>Udviklingskontrakt 2012-2014.</u>	
	Bilag 21. Bestyrelsesformanden henviste til det udsendte bilag og oplyste, at deadline for indsendelse af udkast til udviklingskontrakt til uddannelsesministeriet var 25. april. Således kunne der vanskeligt foretages radikale ændringer inden fristen, mens der dog ville være mulighed for enkelte justeringer. Rektoratet havde modtaget kommentarer fra enkelte bestyrelsesmedlem-	

mer forud for mødet.

Bestyrelsesformanden gav ordet til rektor for en gennemgang af udkastet med fokus på nogle af de indsatser, der var planlagt iværksat i relation til de enkelte mål og målepunkter.

Vedrørende målepunkter, der omhandlede frafald, ville et af de helt centrale redskaber til at mindske frafald være øget fokus på den decentrale kvalitetskultur. I denne sammenhæng var den ny kvalitetspolitik et vigtigt redskab.

I forhold til målet om at øge optaget af eksterne bachelorer og professionsbachelorer skulle nye uddannelsesinitiativer være med til at gøre det nemmere og mere attraktivt for bachelorer fra andre universiteter at fortsætte deres uddannelse på RUC. Herudover skulle overgangen mellem professionsbachelor og akademiske kandidatuddannelser smidiggøres.

Vedrørende målet om hurtigere gennemførelse ville universitet styrke vejledningsindsatsen, implementere nye rammer omkring specialekontrakter og forbedre uddannelsesstilrettelæggelsen, således at kurser så vidt muligt blev udbudt hvert semester for at undgå ventetid.

I relation til målet om øget innovationskapacitet, oplyste rektor, at RUCinnovation netop havde modtaget bevilling på 8 millioner kr. i et socialfondsprojekt, der handlede om at øge samarbejdet mellem Region Sjællands virksomheder og RUC's studerende. Det eksterne samarbejde ville også søges øget gennem intensivering af virksomhedsarrangementer, der blev fulgt op med spørgeskemaer. Hertil kom, at RUC netop havde modtaget fondsmidler til at udvikle uddannelsessatsninger, der rettede sig mod entreprenørskab.

I forhold til forskningsproduktion, ville der være et generelt fokus på BFI-registrerede publikationer, mens styrke- og satsningsområder ville blive opfordret til at have særligt fokus på BFI-registrering.

Universitetsdirektøren oplyste at målepunkterne vedr. kvalitet i administrationen var forankret i opfølgningen på den eksisterende handlingsplan for kvalitet i administrationen.

Målet om en grøn og levende campus søgtes realiseret blandt andet ved at udnytte mulighederne indeholdt i den nye samarbejdsaftale med Roskilde Kommune.

Bestyrelsen drøftede og kommenterede målepunkterne og indsatser. I forhold til frafald, blev det bemærket, at dette havde mange forskellige årsager, herunder også det fysiske studiemiljø. Rektor replicerede at både strategi og udviklingskontrakt havde fokus på det fysiske studiemiljø campus som helhed.

Vedr. eksternt optag til kandidatuddannelser, blev det påpeget som væsentligt ikke udelukkende at fokusere på nye uddannelser som tiltrækningskraft. Herudover blev der udtrykt ønske om at eksplicitere, at der handles i forhold til professionsbachelorer.

Bestyrelsesformanden redegjorde for ønsker til en fremtidig udviklingskontrakt, der i langt højere grad tog udgangspunkt i universitetets strategi, dernæst fokuserede på de nødvendige handlinger for at indfri de strategiske målsætninger og som følge deraf definerede et antal milepæle.

	Bestyrelsen godkendte udkast til udviklingskontrakt i den foreliggende form med ønske om, at de af rektor mundtligt præsenterede handlinger/indsatser vedr. mål/målepunkter tilgår bestyrelsen i skriftlig form ved senere lejlighed.	
8.	<u>Program for bestyrelsens seminar den 6.-7. juni 2012.</u>	
	Bilag 22. Bestyrelsen godkendte udkast til program for bestyrelsesseminaret den 6.-7. juni 2012 med tilføjelse af et punkt vedr. frafald på RUC's uddannelser. Der blev stillet forslag om, at Studenterrådets formand blev inviteret til at deltage i seminaret. Formanden fandt, at bestyrelsens to studenterrepræsentanter ville dække Studenterrådets synspunkter, men han ville drøfte spørgsmålet med rektoratet. Bestyrelsen godkendte udkast til program for bestyrelsesseminaret den 6.-7. juni 2012.	RK/adn
9.	<u>Orientering fra bestyrelsesformanden</u>	
	Bestyrelsesformanden ville i lyset af den senest fremsendte henvendelse fra medarbejdere på NSM drøfte med rektoratet, hvorledes man kunne ændre proceduren, så man undgik at enkeltmedarbejdere / medarbejdergrupper fremsendte skrivelser til bestyrelsen, men at sådanne henvendelser i stedet blev sendt til rektoratet.	RKS/adn
10.	<u>Orientering fra rektoratet.</u>	
	Bilag 23. Til et spørgsmål vedr. den fremtidige studieadministration for bacheloruddannelserne meddelte prorektor, at der ville blive indkaldt til et møde med studiesekretærene på basisuddannelserne i den kommende uge. Ad 3, status for hvorledes det forøgede taxameter var anvendt, meddelte formanden, at dette ville blive drøftet på bestyrelsesseminaret i juni måned. Ad 4, udpegning af formandskab for aftagerpanelerne, meddelte rektor, at der af tidsmæssige grunde endnu ikke var udpeget formandskab for aftagerpanelerne, men at dette ville kunne præsenteres på det ekstraordinære møde i juni. Rektor meddelte, at aktstykket vedr. RUC's leje af PFA-bygningen nu var godkendt af Finansudvalget, og at indflytning ville finde sted fra 1. juli og frem. Rektor meddelte, at det omdelte magasin RUBRIK ville blive udgivet hvert halve år, og at dette første nummer af magasinet udfoldede forskningsstrategien.	RK/HLA/bkp

Formanden takkede for god ro og orden.

Mødet sluttede kl. 16.06.

Christian S. Nissen, formand

Pkt. 3 Strategisk temadrøftelse: Økonomi og administration

Ifølge årshjulet for bestyrelsens arbejde i 2012 skulle bestyrelsen på sit aprilmøde have gennemført sin strategiske temadrøftelse: Økonomi og administration.

Denne drøftelse blev imidlertid af tidsmæssige grunde udsat til det ekstraordinære møde 11. juni.

Bilag som baggrund for temadrøftelsen:

- Notat vedr. flerårsbudgettering.
- RUC's budgetmodel (pixiudgave).

Flerårsbudget RUC

Baggrund

Globaliseringsforliget udløber i 2012, og endnu har ingen politiske udmeldinger indikeret, hvorvidt forliget forlænges eller erstattes af et nyt Globaliseringsforlig.

Dette notat behandler derfor det scenarium, at globaliseringsforliget bortfalder uden at det erstattes af noget tilsvarende.

Sagsfremstilling

De budgetposter, som er særligt følsomme over for globaliseringsforliget, er:

Basistilskud til forskning

Taxameter til Heltidsuddannelse

Forudsætninger for opgørelsen af flerårsbudgettet i tabel 1:

Nedenfor er kort gennemgået forudsætningerne for udarbejdelsen af tabel 1, jf. side 2.

For år 2012 gælder:

- I tabel 1 er indtægter og omkostninger for 2012 hentet fra Budget 2012, som det ser ud ved prognose 1. Det vil sige inklusiv de seneste korrektioner.

For år 2013 – 2015 gælder:

- I tabel 1 er alle indtægter hentet fra budgetoverslagsårene 2013 – 2015, som de fremgår af finansloven for 2012. Undtagelsen herfra er forudsætningen for STÅ-indtægten og Ekstern virksomhed, jf. næste punkt.
- Ved fremskrivningen af STÅ-indtægten og ekstern virksomhed er benyttet samme princip som i flerårsbudgetteringen i det vedtagne Budget 2012. Det vil sige, at STÅ-indtægten er fremskrevet i henhold til vækstscenariet fra arbejdet med flerårsbudgettering i foråret 2011, mens Ekstern virksomhed er fremskrevet i henhold til middel scenariet. Samtidig er der ved STÅ-indtægten indarbejdet et fald i taxameteret svarende til 6 pct. som følge af bortfaldet af globaliseringsforliget.
- Lønudgifter og øvrig drift tager udgangspunkt i niveauet ved budget 2012 og er rationaliseret med 2 pct. i de efterfølgende år. Desuden er afledte lønudgifter som følge af væksten i STÅ lagt ind.
- Bestyrelsesbeslutningen angående NSM er indarbejdet for så vidt angår det særlige budgettilskud og en ændret prognose for STÅ og Ekstern virksomhed.

- Flytningen til PFA-bygningen / bygning 30 er indarbejdet med nettoomkostninger ved flytningen. Det drejer sig om ny husleje, flytteomkostninger, men også en øget STÅ-indtjening, som følge af større bygningskapacitet på RUC og dermed større optag.
- På samme måde er bygningen af nye laboratorier indarbejdet i budgettet.

Flerårsbudget

Nedenfor i tabel 1 ses RUC's flerårsbudget.

Tabel 1

Type	Formål RUC	2012	2013	2014	2015
Indtægter	Basistilskud	221,6	207,9	204,6	200,5
	Øvrige formål	42,7	41,7	42,0	41,2
	STÅ forudsætninger - RUC	288,9	296,2	300,4	340,1
	Eksterne tilskud + overhead	107,3	111,8	105,5	103,0
	Bonusordninger - RUC	37,6	34,6	32,6	31,9
	Deltidsuddannelse taksameter + deltagerbetaling - RUC	24,3	24,5	24,5	24,5
	Udvekslingstuderende samt fripladser og stipendier - RUC	2,8	4,4	4,3	0,0
	Indtægter i øvrigt	22,9	22,9	22,9	22,9
	Finansielle poster	1,7	1,7	1,7	1,7
Indtægter Total		749,9	745,7	738,5	765,8
Omkostninger	Lønudgift	-519,5	-537,5	-532,1	-554,6
	Øvrig drift	-237,0	-235,9	-229,2	-217,3
	Strategi 2015 (B12)	-8,4	-10,9	-9,7	-4,1
	Omkostninger Total	-764,9	-784,3	-771,0	-775,9
Driftsresultat		-15	-39	-33	-10
Egenkapital primo		85	70	32	-1
Egenkapital ultimo		70	32	-1	-11

Som det fremgår af tabellen, så er RUC's egenkapital primo 2012 85 mio. kr. Ultimo 2012 er egenkapitalen reduceret til 70 mio. kr. som følge af det budgetterede underskud på 6,3 mio. kr. samt 8,4 mio. kr. til strategi 2015, hvilket giver et driftsresultat på cirka -15 mio. kr. i 2012.

Driftsresultatet de efterfølgende år stiger – med mindre der tages initiativer – til henholdsvis -39 mio. kr., -33 mio. kr. og -10 mio. kr.

Det betyder, at egenkapitalen ved udgangen af 2015 er reduceret til – 11 mio. kr.

Årsagen til denne udvikling skal findes ved en nærmere analyse af de tre nøgleområder: Basistilskud til forskning, Taxameter til Heltidsuddannelse, Ekstern virksomhed.

Basistilskud til forskning

Basistilskuddet falder meget fra 2012 til 2013, hvilket fremgår af tabellen nedenfor. Dette fald har fremgået af de seneste finanslove, og er som sådan ventet.

En nærmere gennemgang af finanslovene fra 2010 til 2012 viser, at forklaringen kan findes i to forhold. For det første har udmøntningen af globaliseringsmidlerne hævet basistilskuddet betydeligt i 2010-2012 – i tabellen fremhævet med grønt.

Tabel 2

Udmelding	Hovedformål	Bemærkning	FL 2010	FL 2011	FL 2012	BO 2013	BO 2014	BO 2015	BO 2016
FL2010	5. Forskning	Forskerekollekt AF 2010	4,7	1,8	0,0	0,0			
		GLO3 Udmøntning af basismidler	7,4	7,1	7,3	0,0			
		Overheadmidler i omstillingsreserven AF10	0,3	0,0	0,0	0,0			
		Udmøntning af forskningsmidler på § 19.25.05.51	3,9	4,0	4,1	4,1			
		Sum FFL 2010	212,1	211,4	209,4	205,3			
FL2010 Total			228,4	224,3	220,8	209,4			
FL2011	5. Forskning	GLO4 udmøntning af basismidler		9,7	4,9	0	0,0		
		Opdatering af indikatorerne i 45-20-25-10 modellen		-0,4	-0,3	-0,1	-0,2		
		Teknisk korrektion af fordeling af basismidler udmeldt på AF10		-0,2	-0,2	-0,2	-0,2		
		Veksling af forskningsmidler til øvrige formål		-6,7	-15,0	-12,4	-10,4		
		Sum FFL 2011		232,3	228,6	213,2	207,5		
FL2011 Total				234,7	218,0	200,5	196,7		
FL2012	5. Forskning	Genberegning af basismidler sfa opdatering af parametre			0,0	0,0	0,1	0,1	
		GLO5 udmøntning af basismidler			8,5	0,0	0,0	0,0	
		Sum FFL 2012			222,8	207,9	204,5	200,4	
FL2012 Total					231,3	207,9	204,6	200,5	

For det andet slår vekslingen af forskningsmidler til øvrige formål for alvor igennem i 2012-2014. Denne overførsel fra basistilskuddet til øvrige formål skete på FL 2011 som led i en overførsel fra øvrige formål til uddannelsesbevillingerne. For ikke at dræne øvrige formål foretog ministeriet en veksling af forskningsmidler til øvrige formål (universiteterne blev "fodret med deres egen hale"). Kombineret med frafaldet af globaliseringsmidler bliver effekten stor.

Taxameter til Heltidsuddannelse

Det vides, som skrevet ovenfor, endnu ikke om løftet af det laveste taxameter vil blive opretholdt i en ny globaliseringsaftale. Hvis taxameteret falder til niveauet før løftet, så er det estimeret, at effekten er et tab i STÅ-indtægten svarende til 6 pct. af den samlede indtægt. Det svarer til knap 19 mio. kr. i 2013 og 2014 og knap 22 mio. kr. i 2015.

Som det fremgår af tabel 1 stiger STÅ-indtægten frem mod 2015, hvilket opvejer faldet i basistilskuddet og taxameterfaldet, men det er som nævnt ikke nok til at undgå driftsunderskud i årene.

Ekstern virksomhed

Profilen på udviklingen i ekstern virksomhed er baseret på middel scenariet efter bestyrelsens ønske.

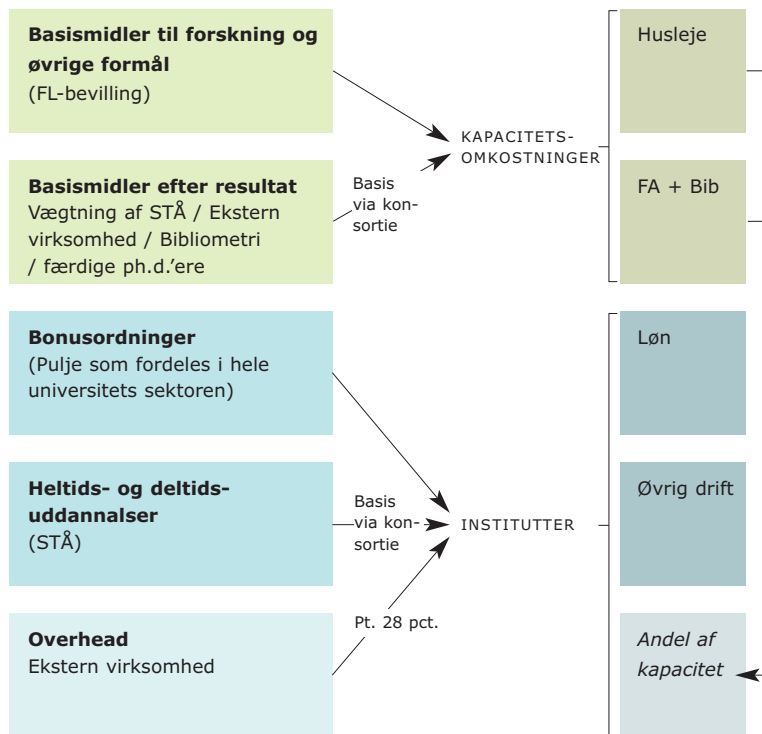
Det betyder, at omsætningen på ekstern virksomhed falder til 103 mio. kr. i 2015, og dermed falder overheaden, som er RUC's indtægt, også.

Handlingsinitiativer

Som bekendt er STÅ-indtægten og overheaden fra ekstern virksomhed de primære aktivitetsafhængige indtægter i RUC's budget. Når basistilskuddet fra finansloven falder, så er de derfor de eneste håndtag, som RUC har, hvis man ønsker at øge andre indtægter.

Alternativt er det muligt at reducere omkostningerne, ændre budgettet for strategien eller ændre egenkapitalskravet på 5 pct. af omsætningen.

NUVÆRENDE BUDGETMODEL



Akademisk Råd og Hovedsamarbejdsudvalget nedsatte i samarbejde med fællesadministrationen for et par år tilbage en arbejdsgruppe, som bl.a. diskuterede, hvordan basismidler til forskning og øvrige formål skulle fordeles i institutternes budgetter. Uden at nå til enighed.

Intern fordeling

Det tekniske i fordelingen ændrer imidlertid ikke størrelsen af bevillingerne. Det er alene den interne fordeling, som ændres ved indførelsen af nye fordelingsmetoder. "Kagen" bliver så at sige ikke større, men stykkerne skæres på en anden måde. Det er derfor vigtigt at være opmærksom på, at hvis nogle institutter skal have tilført flere dispositionsmuligheder i kraft af en større udgiftsramme, så er der nødvendigvis andre institutter, som må reducere deres udgiftsramme.



MERE INFORMATION

Den korte præsentation af RUC's budgetmodel indeholder af gode grunde ikke alle regler og principper i RUC's økonomistyring. Dem kan du finde i RUC's budgetvejledning.

RUC's budgetvejledning og RUC's budget findes i en trykt publikation og på SharePoint på adressen:
<https://rucbi-sp.ruc.dk>

Du er naturligvis altid velkommen til at kontakte Budgetsektionen i Fællesadministrationen, hvis du har spørgsmål – eller vil have adgang til materialet.

Budgetsektionen afholder desuden på opfordring introkurser af en halv dags varighed om RUC's budgetmodel.



ROSkilde UNIVERSITET

Universitetsvej 1
4000 Roskilde

Budgetsektionen
Fællesadministrationen
Tlf: 4674 2000
Mail: adm-fit@ruc.dk



I denne folder præsenteres den budgetmodel, som RUC's økonomistyring er baseret på. Det forklares, hvordan indtægter og udgifter budgetteres. Med andre ord:

- **Hvor stammer RUC's indtægter fra?**
- **Hvordan udarbejdes budgetterne på RUC?**



ROSkilde UNIVERSITET

RUC'S BUDGETMODEL

RUC’S BUDGETMODEL

RUC’s budgetmodel bygger på to væsentlige principper:

- 1 RUC’s budget er aktivitetsrelateret - Det er universitets aktiviteter, som er styrende for budgettet
- 2 Der er rammestyring på institutterne, hvilket betyder at institutterne selv disponerer inden for rammer på indtægter, løn og drift

Princip 1:

Det første princip betyder i praksis, at der er sammenhæng mellem hvad RUC tjener, og hvordan disse indtægter fordeles internt på RUC. Med andre ord følger økonomien aktiviteterne, og alle indtægterne budgetteres derfor på institutterne, hvor de tjenes.

På sigt giver dette mulighed for en prisfastsættelse af de forskellige fag på universitetet, og i det hele taget en større gennemskuelse og åbenhed mellem tværgående aktiviteter og de i den forbindelse anvendte ressourcer. Dermed bliver det muligt at foretage mere detaljerede sammenligninger på tværs af universitetet. Et andet centralt formål er at sikre de rigtige incitamenter, dvs. at budgetmodellen skal belønne den adfærd, som universitetet også belønnes efter i de årlige finanslove.

Den større åbenhed og synlighed skal være med til at sikre, at der kan træffes de rigtige strategiske beslutninger, som er til gavn for det samlede universitet på lang sigt.

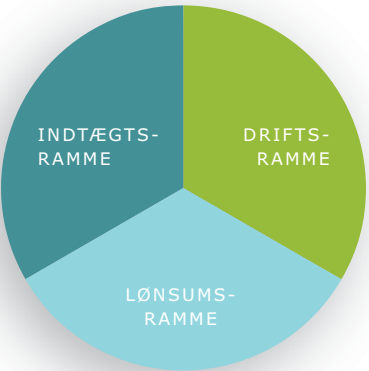
Princip 2:

Det andet princip betyder, at der i praksis er 3 rammer i institutternes budgetter, som skal overholdes. De tre rammer i institutternes budgetter giver tilsammen instituttets resultat.

BUDGETTETS OPBYGNING

De 3 rammer giver tilsammen instituttets resultat

Driftsrammen skal holdes uanset udsving i indtægter. Finansierer Fælles adm., Bibliotek, husleje, varme, vand mv.



Rammen for udgifterne på løn og øvrig drift skal med andre ord altid holdes – også selvom indtægterne er voksende i budgetåret på instituttet. Indtægterne stiger selvfølgelig som regel på baggrund af en aktivitetsstigning, og derfor sker der en regulering af udgiftsrammerne i henhold til det første princip om aktivitetsbaseret budgettering. Denne regulering sker som regel på lønsumsrammen i forbindelse med VIP-allokeringen. Er der eksempelvis en forventet stigning i produktionen af STÅ på et institut, så vil det også via VIP-allokeringen betyde en øget lønsum til det pågældende institut.

Under særlige omstændigheder er der mulighed for at overføre overskud og underskud til et efterfølgende budgetår, hvis instituttets aktiviteter ændres undervejs i budgetåret. Overførslen skal dog altid forelægges og godkendes af rektoratet, og instituttets samlede overførsler skal over 5 år være i balance. Instituttet kan på det grundlag øge sine udgifter i et indeværende budgetår, hvis STÅ-indtægterne forventes at stige. Hvis indtægtsstigningen udebliver, vil de øgede udgifter skulle hentes hjem over en 5-årig periode.

Hvor kommer niveauer for de enkelte rammer i institutternes budgetter så fra? Budgetteringen af udgifterne til løn og øvrig drift er i en vis udstrækning historisk betinget. I 2009 blev udgiftsrammerne på institutterne fastlagt. Niveauerne for 2009 har stadig en indflydelse, idet de indirekte danner grundlag for kommende års budget ved budgetlægningen. Metodikken ved udarbejdelse af et kommende års budget er, at alle udgiftsposter af varig karakter føres med over i det nye budget idet de ganges med en pris- og lønfaktor og reduceres med en 2 pct. besparelse (bestemt af Finansministeriet). Indtægterne budgetteres på baggrund af forskellige prog-

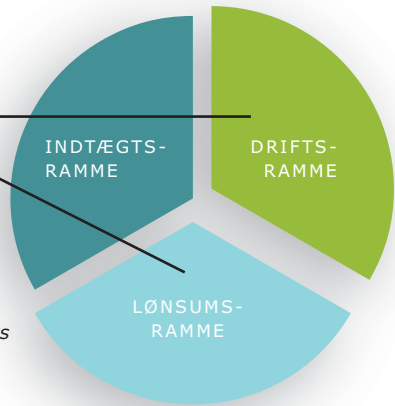
BUDGETTERING UDGIFTER

Engangsudgifter fjernes
Resterende poster:

- 1. Ganges med 1,015
- 2. Ganges med 0,98

Løn påvirkes af VIP-allokering

Alle poster bliver effektiviseret med 2 pct. hvert år - og pris/lønreguleret med indeks fra FM - 1,5 pct. i 2012



noser og fremskrivninger. STÅ-indtægten for det kommende år prognosticeres i et samarbejde mellem fællesadministrationen og studielederne i oktober måned.

Forventningen til kommende års STÅ-produktion meldes ind centralt og indarbejdes i institutters budgetter for det kommende år. STÅ-prognosen er desuden et input til VIP-allokeringsplanen, som nævnt ovenfor.

RUC har en stor omsætning på eksterne forskningsprojekter, hvor mange af dem genererer overhead, der indgår i institutternes budgetter, som en slags indtægt. Estimeringen af omsætningen på eksterne forskningsprojekter sker i samarbejde med institutterne i budgetfasen.

Basismidler og midler til øvrige formål

RUC har også ikke-aktivitetsafhængige indtægter i form af faste finanslovsbevillinger. Der er tale om ‘Basistilskuddet til forskning’ og bevillingen ‘Øvrige formål’. Størrelsen af disse bevillinger er fremskrevet i 3 overslagsår.

Disse midler placeres budgetmæssigt i Fællesadministrationen i dag. De går til medfinansiering af laboratorier, vedligeholdelse, energi, it, biblioteket, til at betale løn i Fællesadministrationen og til universitetets husleje mm.

En vigtig pointe er, at hvis alle disse midler skulle fordeles mellem institutterne i stedet, så er der også en lang række udgifter, som skal følge med ud - hvis man følger de to principper, der skitseres indledningsvis.

Da alle øvrige indtægter som nævnt budgetteres på institutterne, så er institutterne samlet set nødt til at give overskud, da udgifterne nævnt ovenfor også skal finansieres.

BUDGETTERING INDTÆGTER

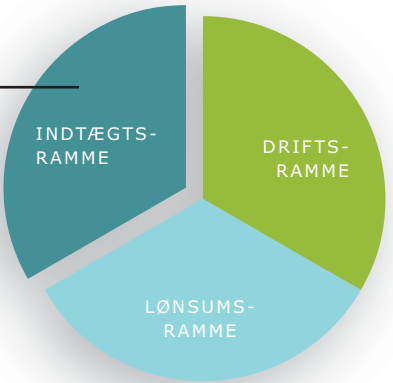
Institut:

- 1. Heltidsudd. STÅ
- 2. Deltidsudd. STÅ
- 3. Ekstern virksomhed
- 4. Bonusordninger
- 5. Øvrige indtægter

Fælles adm.:

- Basistilskud
- Øvrige formål

Udsving på STÅ overføres med 50 pct. til den 5-årige balance



ROSKILDE UNIVERSITET

Rektoratet



DATO/REFERENCE

4. juni 2012

JOURNALNUMMER

Pkt. 4 Igangsættelse af procedure for udpegning af 2 nye eksterne medlemmer af bestyrelsen

Tidsplan for udpegning af to nye eksterne medlemmer af RUCs bestyrelse, 2012

Tidspunkt	Aktivitet
Bestyrelsesmødet den 11. juni 2012	Procedure for udpegning af eksterne medlemmer besluttet og i gang sættes. - Der skal udpeges 1 studerende fra bestyrelsen, der kommer til at virke som tilforordnet i indstillingsudvalget sammen med bestyrelsesformanden og et HSU- medlem udpeget af HSU. - Formanden gives mandat til følgende; - Udarbejdelse af søgeprofil - Formanden indkalder forslag til nye eksterne medlemmer på grundlag af den vedtagne søgeprofil - Sammensætning af indstillingsudvalg i henhold til RUCs nye vedtægt § 9.
Juni	Formanden udarbejder søgeprofil
Juni	Formanden indkalder forslag til nye eksterne medlemmer med henvisning til søgeprofil (forslag skal ledsages af kort cv samt en angivelse af, hvilke af de i uni-lovens § 12 stk. 2 og 3 nævnte kvalifikationer og erfaringer, som den foreslåede er i besiddelse af)
Juni	Indstillingsudvalg sammensættes (aftagerpanelformandskab skal advise-res, HSU skal anmodes om udpegning af tilforordnet)
14. august 2012	Frist for indkaldelse af forslag til nye eksterne medlemmer
15. august- 18. september	Indstillingsudvalget arbejder og udarbejder indstilling til udpegningsudvalget/bestyrelsen. Hvert forslag skal indeholde et kort CV og en angivelse af, hvilke af de i universitetslovens § 12, stk. 2 og 3 nævnte kvalifikationer og erfaringer, som den foreslåede er i besiddelse af. Indstillingen, der skal omfatte 5 kandidater i prioriteret rækkefølge, afleveres senest den 18. september 2012.
Bestyrelsesmødet 26. september 2012	Bestyrelsen drøfter indstillingsudvalgets forslag og beslutter hvilke(n) person(er), som skal opfordres til at indtræde i bestyrelsen. Ved sin beslutning skal bestyrelsen påse, at bestyrelsens udefrakommende medlemmer tilsammen opfylder de i universitetslovens § 12, stk. 2 og 3 fastsatte krav.
September-oktober 2012	Bestyrelsesformanden tager kontakt med de(n) pågældende personer med henblik på at afklare, om vedkommende er indstillet på at blive medlem af bestyrelsen.
Bestyrelsesmødet den 21.11. 2012	Bestyrelsen udpeger 2 nye eksterne bestyrelsesmedlemmer med virkning fra 1. december 2012

Valgbarhedskriterierne

Det følger af universitetslovens § 12 stk. 2 og 3, at de eksterne medlemmer sammen med bestyrelsens øvrige medlemmer skal afspejle universitetets samlede opgaver. Bestyrelsens medlemmer skal således tilsammen bidrage til at fremme universitetets strategiske virke med deres erfaring og indsigt i uddannelse, forskning, videnformidling, vidensudveksling og universitetets øvrige opgaveområder.

De udefrakommende medlemmer skal udpeges i deres personlige egenskab.

Et medlem må højst sidde i bestyrelsen i 2 perioder, det vil sige i højst 8 år.

Pkt. 5 Investeringsafkast i perioden januar til april 2012

Sagsfremstilling:

Bestyrelsen har d. 23. februar 2011 besluttet, at investere 120 mio. kr. af RUC's likvide midler i danske obligationer med en løbetid på 1-3 år. Bestyrelsen har besluttet, at anvende Danske Bank og Jyske Bank, som kapitalforvaltere med hver 60 mio. kr. Dvs. at universitetet har givet bankerne fuldmagt til, at optimere afkastet indenfor kapitalforvaltningsaftalerne.

Investeringsafkast:

I 2011 (april til december) var afkastet på RUC's obligationsinvestering historisk højt, nemlig på 3,85 % eller ca. 4,6 mio. kr. Afkastet i perioden januar til april 2012 har været væsentlig lavere, nemlig 0,49 %. Dette skyldes hovedsageligt, at den ene kapitalforvalter (Jyske bank) har performeret et 0-afkast i årets første 4 måneder.

Tabel: investeringsafkastet i perioden januar-april 2012

	Danske bank		Jyske bank		Total for RUC	
	Kroner	%	Kroner	%	kroner	%
Afkast i perioden	578.386	0,92%	43.249	0,07%	621.635	0,52%
Fee i perioden ¹	-21.667	-0,04%	-16.667	-0,03%	-38.333	-0,03%
Provenu i perioden	556.719	0,88%	26.582	0,04%	583.301	0,49%

1: Danske bank har et fee på 65.000 kr. p.a., mens Jyske bank har et fee på 50.000 kr. p.a.

Årsagen er ifølge Jyske bank, at 20 % af RUC's portefølje er danske skibsobligationer, og disse har i 2012 haft et 0-afkast. Dette skyldes, at Moodys (Amerikansk kreditvurderingsinstitut) har danske skibsobligationer under opsyn. Derved mister markedet interessen for denne type obligation. Derefter falder kursen, da skibsobligationerne kan miste deres nuværende AA rating, som er den anden højeste kategori. Moodys er bekymret af flere årsager. De primære er, en høj volatilitet (kursændring) af skibeobligationerne samt at shipping er meget afhængig af marked funding. Dvs. at sælge nye obligationer til finansiering af skibe. Dette indebærer høj risiko for kursændringer, da udbud og efterspørgsel er svært at prognosticere. Derudover er de bekymret over, at AP Møller står for 40 % af lånene samt at staten er aktionær i skibskreditinstituttet. Omvendt mener kritikere af Moodys, at de med kritikpunkterne ikke har kendskab og forståelse for den danske realkreditmodel.

Jyske bank ønsker at sælge de danske skibsobligationer. En del er solgt, men de afventer en bedre pris inden de sælger den resterende del.

Forventninger:

Begge banker forventer, at det nuværende renteniveau fastholdes i den resterende del af 2012. Årsagen er primært fortsat stor usikkerhed i EU-zonen med bl.a. offentlige finansunderskud i flere lande, manglende konsekvensviden efter valgene i Frankrig og Grækenland samt økonomisk recession i flere lande. Det medfører at de begge forventer et afkast på ca. 1,8 % for hele 2012.

RUC har derfor flere muligheder:

1. RUC kan følge investeringsstrategien med at "fastfryse" investeringen i den 3 årige periode. I 2012 vil afkastet formentlig blive ca. 1,8 %, hvilket er over SKB-renten (Statens Koncern Betalingssystem) på 0,75 % p.a.
2. RUC kan alternativt placere de likvide midler på SKB-kontoen til den nuværende rente på 0,75 % p.a. Fordelen er, at afkastet er sikkert. Ulempen er, at obligationsinveste-

ringen formentlig vil medføre et afkast, som er 1 pct. point bedre end SKB-renten eller ca. 1,2 mio. kr.

Rektoratet/FIT anbefaler, at følge investeringsstrategien med at "fastfryse" de likvide midler.

Realisering af afkast:

I 2011 medførte obligationsinvesteringen et afkast på ca. 4,6 mio. kr. Men afkastet er ikke realiseret, derfor er det stadig "papirpenge", da obligationsbeholdningen er opskrevet med afkastet.

Derudover anvendes en del af afkastet allerede i budget 2012. Det anbefales derfor, at afkastet for både 2011 og 2012 realiseres ultimo 2012.

Indstilling:

Rektoratet indstiller, at bestyrelsen tager notatet til efterretning samt beslutter om:

- Investeringen skal fastfryses eller flyttes til SKB-konto.
- Afkastet skal realiseres ultimo 2012.



Pkt. 6 Status for arbejdet med bestyrelsens beslutninger

Bestyrelsen har anmodet om en status for rektoratets arbejde med bestyrelsens beslutninger i det seneste år.

Med udgangspunkt i bestyrelsens beslutninger i perioden fra den 25. august 2011 til den 24. april 2012, der er oplistet i vedlagte bilag, vil rektoratet mundtligt redegøre for arbejdet med opfølgning på beslutningerne.

Rektoratet vil i sin redegørelse plukke i emnerne, således at nogle beslutninger vil blive givet særlig opmærksomhed og andre mindre.

Bestyrelsens beslutninger august 2011 – april 2012

- Implementering af administrative besparelser (25. august 2011)
- Udvidelse af rektors udviklingspulje med 1 mio kr. Opfordring til at rektoratet fremlægger retningslinjer for puljens anvendelse (26. september 2011)
- Ph.d-optag samt økonomiske konsekvenser, flerårsbudget (16. november 2011)
- Tiltrædelse af lejekontrakt om PFA-bygningen, Universitetsvej 2 (16. november 2011)
- Initiativer omkring alumner (16. november 2011)
- Omorganisering af RUCs aftagerpaneler (16. november 2011)
- Budget 2012 (15. december 2012)
- Forskningsområdernes institutforankring (15. december 2011)
- kvalitetspolitik på RUC (15. december 2011)
- Revision af bestyrelsens forretningsorden, når RUCs vedtægt er godkendt (28. februar 2012)
- Satsningsområder for forskning (28. februar 2012)
- Udmøntning af strategimidler (28. februar 2012)
- Generationsskiftestrategi (28. februar 2012)
- Udviklingsplan for administrationen (28. februar 2012)
- Kommunikationsstrategi (28. februar 2012)
- Ny vedtægt for RUC (3. februar 2012)
- Godkendelse af årsrapport 2011 og revision 2011 (24. april 2012)
- Opfordring til at der fremlægges redegørelse med forklaring af tab på RUCs projekter (24. april 2012)
- Beslutning vedr. NSM. Opfølgningsplan udarbejdes. Årlig afrapportering i forb. med prognose 2 (24. april 2012)
- Uddannelsesforslag til akkreditering. Ønske om forelæggelse af forslag til policy for nye uddannelser. (24. april 2012)
- Fastsættelse af optagelsestal i 2012 (24. april 2012)
- Etablering af ekstra hum-hus, opjustering på optagelsesområderne med journalistik, og nedjustering af optagelsestallet på SamBac (24. april 2012)
- Udviklingskontrakt 2012-2014 (24. april 2012)



Pkt. 7 Arbejdsdeling bestyrelse / rektorat.

Sagsfremstilling:

I forbindelse med bestyrelsens selvevaluering 2011 blev det besluttet, at man på et kommende møde skulle drøfte arbejdsdelingen mellem bestyrelse og rektorat specielt for så vidt angår "armslængden" herunder den skelnen, rektoratet i sit notat til selvevalueringen angav mellem på den ene side budget og strategiformulering og på den anden side uddannelsesplanlægning og forskningsprioritering.

Til bestyrelsen og rektorat vedlægges rektoratets bemærkninger til bestyrelsens selvevaluering stemplet fortroligt.

Pkt. 9 Orientering fra rektoratet

1. Vedtægt.

På grundlag af bestyrelsens godkendelse indsendte RUC i februar 2012 sit forslag til ny vedtægt til Uddannelsesministerens godkendelse. Vedtægtsforslaget har siden været under behandling i Styrelsen for Universiteter og Internationalisering, og der har været ført løbende drøftelser med RUC om indhold og formuleringer.

Styrelsen ønsker en justering af teksten, inden ministeren kan godkende vedtægten. Der er tale om fortrinsvis præciserende tekstændringer og i mindre grad indholdsmæssige. RUC har netop modtaget styrelsens konkrete ændringsforslag og vil iværksætte en høring i AR og HSU inden det forelægges til bestyrelsens godkendelse.

Arbejdet med implementering af nærmere regler for medinddragelse / medindflydelse m.m. i RUC's lokale interne regelsæt genoptages i AR, HSU og institutrådene, når vedtægten er godkendt af ministeren.

2. Udviklingskontrakt 2012-2014.

Ministeriet oplyser, at seneste kontraktudkast (som bestyrelsen tidligere har modtaget) endnu ikke er godkendt af ministeren. Såfremt ministeren har bemærkninger til kontrakten, vil styrelsen gå i dialog med universitetet om eventuelle ændringer. Når kontrakten er godkendt af begge parter, vil universitetets bestyrelsesformand blive indkaldt til et møde med ministeren med henblik på underskrivelse af udviklingskontrakten. De underskrevne udviklingskontrakter bliver offentliggjort på fivu.dk. Ministeriet kan ikke pt. oplyse en præcis tidsramme men forventer at bestyrelsesformanden bliver indkaldt inden sommerferien. (Bemærk at ovenstående gør sig gældende for samtlige universiteter.)

3.Strategiimplementering.

Arbejdet med implementering af RUC's strategi 2015 skrider planmæssigt frem.

4. Prognose 1.

Mundtlig orientering.

5. Tilsynsrapport

Ministeriet havde meddelt at den endelige tilsynsrapport ville blive offentliggjort på nettet i fredags, og at RUC samtidig ville modtage rapporten. Her mandag formiddag er dette endnu ikke sket.

Rapporten vil blive eftersendt, når den er modtaget.

6. Tab på projekter

I forbindelse med godkendelsen af årsrapport 2011 for Roskilde Universitet ønskede bestyrelsesformanden en redegørelse for det konstaterede tab på projekter på 5 mio. kr. i 2011 med en begrundelse fra de projektansvarlige for tabet.

I det aflagte regnskab for 2011, er der konstateret et "tab" på ca. 4,8 mio. kr., men dette skyldes den konteringspraksis på RUC, som har været praktiseret i årevis.

Grundlæggende er der nemlig ikke tale om et tab, men om konteringsmetoden på projektkonti. På de fleste bevillinger som RUC modtager, er der krav om medfinansiering af RUC fra bevillingsgivers side, og det er medfinansieringen af løn og øvrige udgifter som ofte udgiftsføres 100 % på projektkontoen, og som ved projektafslutning optræder som et "tab".

Man kan sige, at der udgiftsføres mere på projektkontoen, end det tilskud der modtages – dette er ikke et tab, men et merforbrug, der som oftest er RUC's medfinansiering.

Følgende vil blive foretaget i sagen med virkning fra 2012:

Regnskabssektionen vil fra finansåret 2012 ændre teksten på kontoen ***fra*** "Under-skud på projekter" ***til*** "Medfinansiering af projekter".

Regnskabssektionen vil fra finansåret 2012 ændre teksten på kontoen ***fra*** "Tab på projekter" ***til*** "Risikoafdækning af projekter"

Der er af universitetsdirektøren nedsat en arbejdsgruppe der snarest kommer med indstilling om forbedret IT-understøttelse af projekterne, der vil adressere bedre økonomistyring af RUC's medfinansiering af projekterne, samt forbedre risikovurderingen.

HRK og FIT arbejder videre med afdækning af et tidsregistreringssystem, der på den administrativt mest enkle måde for forskerne, løbende vil kunne kontere RUC's medfinansiering.
